



**Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: https://sccce.fms.tuparetama.br/epi/validaDoc.shtm

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-529.488,45	184.297,92
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		184.905,52	714.333,77

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		2.914.723,61	3.554.266,09
da União		2.914.723,61	3.554.266,09
de Estados e Distrito Federal		0,00	20.027,77
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>2.914.723,61</b>	<b>3.554.266,09</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		0,00	520.755,14
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)		0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)		0,00	0,00
Intragovernamentais		449.534,40	520.755,14
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>449.534,40</b>	<b>520.755,14</b>

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		5.750.458,29	5.552.038,81
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>5.750.458,29</b>	<b>5.552.038,81</b>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA  
 SECRETÁRIA DE SAÚDE  
 CPF.: 039.597.234-58

**Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA. DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://ste://ste.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.iam> Código do documento: d0009aa8-95b8-4e2b-9146-b12e680719ad

**C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TUPARETAMA**

**AV CENTRAL, 05, CENTRO, TUPARETAMA-PE**

**CNPJ: 11.293.112/0001-02**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII**

*(Item 13, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)*

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. A DFC aplicada ao setor público é elaborada pelo método direto e utiliza as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa

O Balanço Financeiro (BF) e a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) são demonstrações que exibem os fluxos financeiros que afetam o item “Caixa e Equivalentes de Caixa” da entidade.

Mesmo sendo o BF mais abrangente que a DFC, uma análise conjunta não traz prejuízo à visão gerencial deste fluxo, pois as diferenças existentes não chegam alterar as reflexões obtidas.

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”. Dessa forma, em 2019, o resultado apurado pela entidade foi negativo em

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 039.597.234-58

**Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA. DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://br.cce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: d0009aa8-95b8-4e2b-9f46-b12e6807f9ad

R\$529,4 mil inferior ao comparado com o exercício de 2018 que foi positivo em R\$184.207,62 mil, conforme tabela a seguir.

Tabela 1. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa – Formação

	<i>Em 31/12/2019</i>	<i>Em 31/12/2018</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 356.323,11	48.416,64
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 233.105,34	- 931.979,02
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	59.940,00	1.067.770,00
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>- 529.488,45</b>	<b>-184.207,62</b>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 039.597.234-58



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FM**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2019

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: https://sede.crc-pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-1.490,28	-101.488,33
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		66.444,96	67.955,44

<b>A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		<b>412.605,09</b>	<b>429.036,33</b>
Intergovernamentais		412.605,09	429.036,33
da União		320.172,59	346.501,33
de Estados e Distrito Federal		92.432,50	82.455,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>412.605,09</b>	<b>429.036,33</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>22.292,82</b>	<b>18.268,71</b>
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)		0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)		0,00	0,00
Intragovernamentais		22.292,82	18.268,71
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>22.292,82</b>	<b>18.268,71</b>

<b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>1.075.652,47</b>	<b>1.148.553,92</b>
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>1.075.652,47</b>	<b>1.148.553,92</b>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
 024.410.444-19

ROSEANE GOMES DOS ANJOS  
 SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
 045.173.674-52

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FM

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.ream> Código do documento: d0009aa8-95b8-4e2b-9f46-b12e6807f9ad

### C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA

AV CENTRAL, SN, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 14.763.412/0001-98

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANEXO XVIII

(Item 13, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. A DFC aplicada ao setor público é elaborada pelo método direto e utiliza as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa

O Balanço Financeiro (BF) e a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) são demonstrações que exibem os fluxos financeiros que afetam o item “Caixa e Equivalentes de Caixa” da entidade.

Mesmo sendo o BF mais abrangente que a DFC, uma análise conjunta não traz prejuízo à visão gerencial deste fluxo, pois as diferenças existentes não chegam alterar as reflexões obtidas.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
024.410.444-19

ROSEANE GOMES DOS ANJOS  
SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
045.173.674-52

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FM**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**



Exercício de 2019

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”. Dessa forma, em 2019, o resultado apurado pela entidade foi negativo em R\$1,4 mil superior ao comparado com o exercício de 2018 que foi negativo em R\$101,4 mil, conforme tabela a seguir.

Tabela 1. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa – Formação

	<i>Em 31/12/2019</i>	<i>Em 31/12/2018</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.455,86	- 85.703,63
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 2.946,14	- 15.734,80
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
<b>Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>- 1.490,28</b>	<b>- 101.438,43</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://br.cce.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d0009aa8-95b8-4e2b-9f46-b12e6807f9ad

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
024.410.444-19

ROSEANE GOMES DOS ANJOS  
SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
045.173.674-52